

POMÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2013.

Ezen terv a korábbi években elvégzett ellenőrzések tapasztalatait és a 2013. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményének figyelembe vételével készült.*

Ellenőrzendő államháztartási szervezet/ költségvetési szerv	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Pomázi Zenekastély Kft.	<p>Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Kft-nek nyújtott támogatás felhasználás a közcélú feladatok ellátását szolgált-e, illetve az üzemeltetésre átadott vagyonnal történő gazdálkodás megfelelő-e</p> <p>Ellenőrzés tárgya: a Pomázi Zenekastély Kft. 2012. évi gazdálkodásának vizsgálata</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2012. költségvetési év</p>	Rendszerellenőrzés	<p>Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. I. negyedév</p> <p>Jelentés készítése: 2013. február 28.</p>	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Német Nemzeti Önkormányzat	<p>Ellenőrzés célja: a nemzeti önkormányzat gazdálkodása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és a helyi szabályozásnak</p> <p>Ellenőrzés tárgya: Német Nemzeti Önkormányzat 2012.évi költségvetési gazdálkodásának átfogó vizsgálata</p> <p>Ellenőrizendő időszak: 2012. költségvetési év és a vizsgálatig lezart negyedév</p>	Rendszerellenőrzés	<p>Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. II. negyedév</p> <p>Jelentés készítése: 2013. június 20.</p>	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap

Ellenőrzendő államháztartási szervezet/ költségvetési szerv	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Pomáz által fenntartott költségvetési szervek	<p>Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az egyes költségvetési szervek által alkalmazott munkacsoport gazdálkodás rendje megfelel-e a jogszabályi előírásoknak az irányító szervek döntéseinek</p> <p>Ellenőrzés tárgya: munkacsoport gazdálkodás vizsgálata</p> <p>Ellenőrzendő időszak: 2012. költségvetési év és az aktuális időszak</p>	Teljesítmény ellenőrzés	<p>Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. II. negyedév</p> <p>Jelentés készítése: 2013. június 20.</p>	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Művelődési Ház és Könyvtár	<p>Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmény éves gazdálkodása során biztosított volt-e a zavartalan, szabályszerű működés, illetve az eszközökkel és forrásokkal való hatékony gazdálkodás</p> <p>Ellenőrzés tárgya: Művelődési Ház és Könyvtár 2012.évi költségvetési gazdálkodásának átfogó vizsgálata</p> <p>Ellenőrzendő időszak: 2012. költségvetési év és a vizsgálatig lezárt negyedév</p>	Rendszerellenőrzés	<p>Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. II. negyedév</p> <p>Jelentés készítése: 2013. június 20.</p>	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Pomáz által fenntartott költségvetési szervek	<p>Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmények miképpen teljesítették saját bevétel beszedési kötelezettségüket, illetve minden lehetőséget megtettek-e ennek érdekében</p> <p>Ellenőrzés tárgya: az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek bevétel teljesítésének vizsgálata</p> <p>Ellenőrzendő időszak: 2012. költségvetési év és az aktuális időszak</p>	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p>Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. III. negyedév</p> <p>Jelentés készítése: 2013. szeptember 20.</p>	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap


Ellenőrzendő államháztartási szervezet/ költségvetési szerv	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés ütemezése (***)	Erőforrás szükségletek (****)
Pomáz Város Önkormányzat / Polgármesteri Hivatal	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy a közbeszerzési eljárások szabályozottsága és az ellenőrzési programban megjelölt eljárás lefolytatása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak <u>Ellenőrzés tárgya:</u> a közbeszerzési eljárások szabályozásának és lefolytatásának vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2012. költségvetési év	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. IV. negyedév Jelentés készítése: 2013. december 20.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Pomáz által fenntartott költségvetési szervek	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy az intézmények miképpen teljesítették az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a szabályait <u>Ellenőrzés tárgya:</u> az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerveknél a gazdálkodási jogkörök rendjének vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2012. költségvetési év és az aktuális időszak	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. IV. negyedév Jelentés készítése: 2013. december 20.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Pomáz Város Önkormányzat / Polgármesteri Hivatal	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak vizsgálata, hogy az önkormányzati vagyongazdálkodás szabályozása és kezelése megfelel-e a hatályos jogszabályoknak <u>Ellenőrzés tárgya:</u> vagyongazdálkodás vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2012. év	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2013. IV. negyedév Jelentés készítése: 2013. december 20.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap
Soron kívüli vizsgálat és tanácsadás				Rendelkezésre álló időkeret: 5 belső ellenőri nap

* Alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.
 ** A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.
 **** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Készítette:

Dátum: Pomáz, 2012. 10. 15.



Dr. Hosszúné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

Jegyzői véleményezés:

Pomáz Város Önkormányzat 2013. évi belső ellenőrzési terve a 2012. – 2016. évek stratégiai terve és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

Dátum: Pomáz, 2012. 10. 15.





Szabóné Dr. Bartholomaei Krisztina
jegyző

Jóváhagyta: Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testülete. 174/2012. (X. 30.) számú határozatával.

Kelt: Pomáz, 2012. 10. 30.





Polgármester





jegyző